



CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL MAGDALENA CAJAMAG

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Del periodo Enero 1 al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras expresadas en pesos colombiano)

Activos	NOTAS	2024	2023	Variación
Activos Corrientes				
Efectivo y equivalentes al efectivo - Cuentas Bancarias	2	28.062.033.883	22.181.070.839	5.880.963.044
Activos Financieros - Inversiones - Fiducias - Reserva Legal	2	2.893.241.034	2.864.968.302	28.272.732
Fondos de ley - Saldo para obras y programas y otros	2	31.682.404.535	40.166.443.466	-8.484.038.931
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	3	12.822.958.351	12.125.041.741	697.916.610
Inventarios	4	404.274.556	481.664.589	-77.390.033
Otras Inversiones - CDT's Reserva Legal	5	4.607.063.009	4.095.075.092	511.987.917
Inversiones - CDT's Fondos de Ley - Saldo para obras y programas	5	29.062.732.722	24.925.140.903	4.137.591.819
Total Activos Corrientes		109.534.708.090	106.839.404.932	2.695.303.158
Activos no Corrientes				
Intangibles	6	81.812.901	45.979.065	35.833.836
Propiedades de Inversión	7	9.060.687.000	9.060.687.000	0
Propiedades, Planta y Equipo	8	82.882.371.353	76.396.842.593	6.485.528.760
Inversiones permanentes - Acciones	9	164.292.224	151.976.000	12.316.224
Total Activos no Corrientes		92.189.163.478	85.655.484.658	6.533.678.820
Total Activos		201.723.871.568	192.494.889.590	9.228.981.978
Pasivos	NOTAS	2024	2023	Variación
Pasivos Corrientes				
Pasivos financieros	10	55.166.778	30.305.665	24.861.113
Proveedores	11	4.688.331.372	6.545.051.499	-1.856.720.127
Subsidios por pagar	11	8.511.543.402	6.933.792.484	1.577.750.918
Cuentas por pagar	11	4.705.193.969	4.407.606.487	297.587.482
Depósitos recibidos	11	3.536.847.224	3.317.631.649	219.215.575
Impuestos, gravámenes y tasas	12	833.387.623	1.033.534.079	-200.146.456
Beneficios a los empleados	13	4.437.673.222	3.650.579.379	787.093.843
Ingresos recibidos para terceros	14	525.223.681	473.496.300	51.727.381
Total Pasivos Corrientes		27.293.367.271	26.391.997.542	901.369.729
Pasivos no Corrientes				
Pasivos estimados y provisiones L.P.	15	0	915.264.404	-915.264.404
Excedentes del 55%	16	12.743.039.466	8.721.956.292	4.021.083.174
Fondo subsidio familiar de vivienda - FOVIS	16	21.861.831.947	21.540.938.780	320.893.167
Adm. de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud ADRES	16	196.658.889	150.571.012	46.087.877
Fondo de educación - Ley 115 de 1994	16	4.044.601.657	5.065.514.462	-1.020.912.805
Fondo FONIÑEZ	16	670.676.046	1.382.186.333	-711.510.287
Fondo FOSFEC	16	8.494.431.291	7.476.738.350	1.017.692.941
Fondo FOME	16	0	0	0
Total Pasivos no Corrientes		48.011.239.296	45.253.169.633	2.758.069.663
Total Pasivos		75.304.606.567	71.645.167.175	3.659.439.392

2024

2024

2024

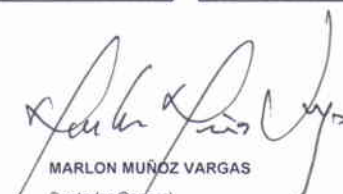


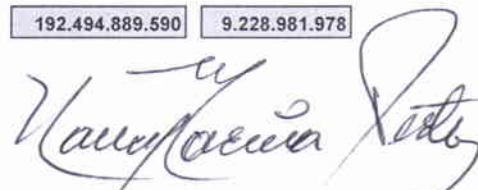
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL MAGDALENA CAJAMAG

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Del periodo Enero 1 al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras expresadas en pesos colombiano)

Patrimonio	NOTAS	2024	2023	Variación
Obras y programas de beneficio social	17.1	53.045.706.875	47.711.151.985	5.334.554.890
Superavit Activos fijos Fondos de Ley	17.1	8.929.662.958	8.822.991.736	106.671.222
Superavit Metodo de Participacion	17.1	12.316.224	0	12.316.224
Reserva Legal	17.1	5.071.750.936	4.559.595.377	512.155.559
Reservas para Obras y Programas	17.2	11.676.662.746	11.112.382.990	564.279.756
Remanente del Ejercicio	17.2	4.938.399.581	10.301.191.762	-5.362.792.181
Remanente de Acumulados	17.3	9.342.030.798	4.939.673.682	4.402.357.116
Efectos por convergencia a las NIIF	17.4	33.402.734.883	33.402.734.883	0
	17.4			
Total Patrimonio		126.419.265.001	120.849.722.415	5.569.542.586
Total Pasivo + Patrimonio		201.723.871.568	192.494.889.590	9.228.981.978


MARTHA GARCIA VALENCIA
Directora Administrativa


MARLON MUÑOZ VARGAS
Contador General
T.P. No. 120421


NANCY M. PERTUZ GUTIERREZ
Revisor Fiscal
T.P. No. 19451-T
2024 op. AGJ.



CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL MAGDALENA "CAJAMAG"

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Del período Enero 1 al 31 de Diciembre de 2024

(Cifras expresadas en pesos colombiano)

	NOTAS	2024	2023	VARIACION	%
INGRESOS OPERACIONALES					
Aportes empresas afiliadas 4%		174.799.028.530	155.209.798.497	19.589.230.033	12,62
Prescripción de aportes empresas no afiliadas		256.965.171	300.324.735	-43.359.564	-14,44
Rendimientos financieros e interes mora Aportes		4.089.561.005	4.685.835.725	-596.274.720	-12,73
Rendimientos financieros e interes mora Aportes Prescritos		4.143.200	4.662.500	-519.300	-11,14
De independientes (2%)		110.448.100	80.835.000	29.613.100	36,63
De pensionados y desempleados (2%)		4.378.837	1.545.383	2.833.454	183,35
De pensionados y desempleados (0.6%)		1.388.221	127.048	1.261.173	992,67
Independientes y voluntarios (0.6%)		33.819.700	30.535.260	3.284.440	10,76
Aportes de Independ Pensionados y Desempleados por Prescripcion		28.652.300	22.041.000	6.611.300	30,00
Transferencia Excedentes del 55%	18	0	0	0	0,00
Salud y Nutrición Ley 21/82		782.014.531	655.239.058	126.775.473	19,35
Educación		1.737.408.329	1.490.372.748	247.035.581	16,58
Educación para el Trabajo y el Desarrollo		5.073.810.947	6.708.677.298	-1.634.866.351	-24,37
Biblioteca		92.457.048	153.355.803	-60.898.755	-39,71
Cultura		884.246.128	663.363.026	220.883.102	33,30
Vivienda		311.175.912	79.663.619	231.512.293	290,61
Recreación, Deportes y Turismo		8.974.370.481	7.183.634.888	1.790.735.593	24,93
Crédito Social		1.128.219.012	1.026.019.112	102.199.900	9,96
Total Ingresos de Actividades Ordinarias		198.312.087.452	178.296.030.700	20.016.056.752	11,23
COSTOS DE VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS					
Subsidios en Dinero		69.762.593.920	61.915.503.230	7.847.090.690	12,67
Subsidio en Especie	19	143.584.310	88.376.000	55.208.310	62,47
Servicios Sociales		23.130.195.367	19.702.875.950	3.427.319.417	17,40
Total Costo de Ventas y Prestación de Servicios		93.036.373.597	81.708.755.180	11.329.618.417	13,87
Remanentes Brutos		105.275.713.855	96.589.275.520	8.686.438.335	8,99
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN Y SERVICIOS SOCIALES					
Gastos de Administración y Funcionamiento		14.004.479.496	12.440.809.859	1.563.669.637	12,57
Salud y Nutrición Ley 21/82		1.188.586.991	1.001.095.253	187.491.738	18,73
Educación		479.555.821	57.442.459	422.113.362	734,85
Educación para el Trabajo y el Desarrollo		7.869.263.646	6.253.829.370	1.615.434.276	25,83
Biblioteca	19	5.651.081.670	4.482.501.549	1.168.580.121	26,07
Cultura		8.122.330.992	6.801.447.087	1.320.883.905	19,42
Vivienda		151.818.791	8.084.001	143.734.790	1.778,02
Recreación, Deportes y Turismo		20.964.164.811	17.636.368.399	3.327.796.412	18,87
Propiedad de Inversion		820.259.534	715.953.900	104.305.634	14,57
Crédito Social		493.370.804	422.545.447	70.825.357	16,76
Total Gastos Operacionales de Administración y Servicios Sociales		59.744.912.556	49.820.077.324	9.924.835.232	19,92
Remanentes Operacional		45.530.801.299	46.769.198.196	-1.238.396.897	-2,65
APROPIACIONES Y TRANSFERENCIAS					
Vivienda y Niñez ley 508 1999		11.741.863.074	10.802.097.238	939.765.836	8,70
Adm. de los Recursos del Sistema General de Seguridad Social en Salud - ADRES		8.752.799.685	7.775.506.162	977.293.523	12,57
Fondo Educación Ley 115/94		5.707.848.594	5.065.813.900	642.034.694	12,67
Fondo fomento empleo y protección desempleo FOSFEC	20	14.442.119.483	12.829.585.169	1.612.534.314	12,57
Contribución Superintendencia del Subsidio Familiar		1.750.559.936	1.555.101.231	195.458.705	12,57
Reserva Legal		512.155.559	559.972.412	-47.816.853	-8,54
Total Apropiaciones de Ley y Transferencias		42.907.346.331	38.588.076.112	4.319.270.219	11,19
Remanente despues de Transferencias y Apropiaciones		2.623.454.968	8.181.122.084	-5.557.667.116	-67,93



CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL MAGDALENA "CAJAMAG"

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

Del período Enero 1 al 31 de Diciembre de 2024

(Cifras expresadas en pesos colombiano)

	NOTAS	2024	2023	VARIACION	
Ingresos no operacionales					
Ingresos Financieros		504.539.377	617.547.881	-113.008.504	-18,30
Subsidios no Cobrados		36.055.920	51.366.762	-15.310.842	-29,81
Arrendamientos		1.457.703.924	1.509.331.490	-51.627.566	-3,42
Comisiones		52.707.503	26.142.682	26.564.821	101,81
Venta Propiedad, Panta y Equipo	21	7.000.000	75.760.000	-68.760.000	-90,78
Recuperaciones		1.295.612.017	680.321.089	615.290.928	90,44
Indemnizaciones		83.142.424	15.072.790	68.069.634	451,81
Devoluciones en Otras Ventas		-140.963.692	-131.488.810	-9.474.882	7,21
Diversos		128.956.299	51.338.744	77.617.555	151,19
Total Ingresos no operacionales		3.424.753.772	2.895.392.628	529.361.144	18,28
Gastos no operacionales					
Costos Financieros		385.398.686	427.170.227	-41.773.541	-9,78
Perdida en Venta y Retiro de Bienes		17.060.142	38.491.223	-21.431.081	-55,88
Otros Gastos		112.483	1.849.523	-1.737.040	-93,82
Gastos Diversos	21	630.416.848	307.811.977	322.604.871	104,81
Impuesto de Renta		76.823.000	0	76.823.000	0,00
Total Gastos no operacionales		1.109.809.159	775.322.950	334.486.209	43,14
Remanente No Operacional		2.314.944.613	2.120.069.678	194.874.935	9,19
Remanentes del Ejercicio		4.938.399.581	10.301.191.762	-5.362.792.181	-52,06

MARTHA GARCIA VALENCIA
Directora Administrativa

MARLON MUÑOZ VARGAS
Contador General
T.P. No. 120421

NANCY M. PERTUZ GUTIERREZ
Revisor Fiscal
T.P. No. 19451-T

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL MAGDALENA CAJAMAG



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO Del período Enero 1 al 31 de Diciembre de 2024 METODO DIRECTO

	Nota	2024	2023
1- ACTIVIDAD OPERATIVA			
EFFECTIVO RECIBIDO DE:			
Aportes	23	179.340.275.821	160.891.767.021
Servicios Sociales	23	17.273.189.680	15.525.477.708
Otros	23	3.982.341.637	1.498.062.246
TOTAL EFFECTIVO RECIBIDO		200.595.807.138	177.915.306.975
EFFECTIVO PAGADO POR:			
Subsidios	23	-68.148.787.082	-59.921.693.588
Servicios Sociales	23	-98.743.671.937	-80.001.174.497
Empleados personal y honorarios	23	-33.688.383.906	-28.425.429.260
Otros	23	11.679.215.334	10.311.317.411
TOTAL EFFECTIVO PAGADO		-188.901.627.591	-158.036.979.934
EFFECTIVO GENERADO POR LA OPERACIÓN		11.694.179.547	19.878.327.041
COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO:			
Financieros y comisiones recibidas	23	638.285.600	560.956.965
Financieros pagados	23	-385.396.686	-427.170.227
Impuestos pagados	23	-1.046.397.441	-559.524.066
TOTAL COSTO INTEGRAL DE FINANCIAMIENTO		-793.508.527	-425.737.328
EFFECTIVO NETO GENERADO POR LA ACTIVIDAD OPERATIVA		10.900.671.020	19.452.589.713
2- ACTIVIDAD DE INVERSIÓN			
Compra de propiedad, planta y equipo	23	-8.540.926.899	-9.491.762.091
Anticipos	23	-143.150.388	102.159.336
Retención o venta de inversiones permanentes	23	-4.661.895.959	-8.884.775.452
Cuentas por cobrar Empleados (neto)	23	-118.528.208	-176.235.032
Intangibles adquiridos	23	-35.833.836	55.366.073
EFFECTIVO NETO GENERADO POR LA ACTIVIDAD DE INVERSIÓN		-13.500.335.290	-18.395.247.166
3- EXCEDENTE O (REQUERIDO) DE LA ACTIVIDAD DE FINANCIACIÓN		-2.599.664.270	1.057.342.547
4- ACTIVIDAD DE FINANCIACIÓN			
Nuevas obligaciones financieras			
Pago de obligaciones financieras	23	24.861.115	-7.044.741
Donaciones recibidas en efectivo	23	0	38.852.000
EFFECTIVO NETO GENERADO POR LA ACTIVIDAD DE FINANCIACIÓN		24.861.115	31.807.259
5- AUMENTO O (DISMINUCIÓN) DEL EFFECTIVO		-2.574.803.155	1.089.149.806
6. EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERÍODO		65.212.482.607	64.123.332.801
7. EFFECTIVO AL FINAL DEL PERÍODO		62.637.679.452	65.212.482.607

MARTHA GARCIA VALENCIA
Directora Administrativa

MARLON MUÑOZ VARGAS
Contador General
T.P. No. 120421 - T

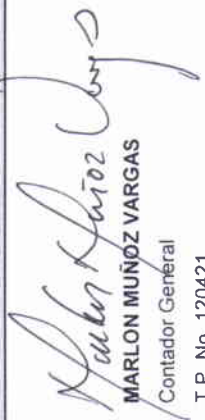
NANCY M. PERTUZ GUTIERREZ
Revisor Fiscal
T.P. No. 19451-T

CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL MAGDALENA
"CAJAMAG"

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Del período Enero 1 al 31 de Diciembre de 2024
(Cifras expresadas en pesos colombiano)

Conceptos	NOTAS	PATRIMONIO Al 31 de Diciembre de 2023	MOVIMIENTO 2024		PATRIMONIO Al 31 de Diciembre de 2024
			AUMENTO	DISMINUCIONES	
Obras y programas de beneficio social	22	47.711.151.985	5.334.554.890	0	53.045.706.875
Superavit Donaciones	22	38.852.000	0	0	38.852.000
Superavit Activos Fijos adquiridos con Rec Fondos de Ley	22	8.784.139.736	106.671.222	0	8.890.810.958
Superavit Metodo de Participacion	22	0	12.316.224	0	12.316.224
Reservas	22	15.671.978.367	7.830.018.716	6.753.583.401	16.748.413.682
Remanentes del ejercicio	22	10.301.191.762	4.938.399.581	10.301.191.762	4.938.399.581
Resultados de ejercicios anteriores	22	4.939.673.682	11.519.746.751	7.117.389.635	9.342.030.798
Efectos por convergencia a las NIIF	22	33.402.734.883	0	0	33.402.734.883
Otro Resultado Integral (ORI)	22	0	0	0	0
Revaluación de bienes inmuebles	22	0	0	0	0
Total Estado de Cambios en Patrimonio		120.849.722.415	29.741.707.384	24.172.164.798	126.419.265.001


MARTHA GARCIA VALENCIA
Directora Administrativa


MARLON MUÑOZ VARGAS
Contador General
T.P. No. 120421


NANCY M. PERTUZ GUTIERREZ
Revisor Fiscal
T.P. No. 19451-T